



白银铜城商厦（集团）股份有限公司

2005 年半年度报告



二〇〇五年八月二十五日



目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事及高级管理人员情况	6
第五节	管理层讨论与分析	6
第六节	重要事项	9
第七节	财务报告	13
第八节	期后事项	38
第九节	备查文件目录	38
附 件	会计报表	39



白银铜城商厦(集团)股份有限公司 2005 年半年度报告

第一节 重要提示

重要提示：本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长李再生先生、总经理赵京龙先生、财务总监王国丽女士、财务部经理杨国斌先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

本公司半年度财务会计报告未经审计。

公司董事涂斌先生因未取得联系，未出席本次董事会会议，也未委托其他董事出席。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

第二节 公司基本情况

一、公司基本简介

(一)公司法定名称：白银铜城商厦(集团)股份有限公司

中文简称：铜城集团

英文名称：BAIYIN COPPER COMERCIAL BUILDING (GROUP)CO. LTD

英文缩写：BCCCB

(二)公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：铜城集团

股票代码：000672

(三)公司注册地址：白银市白银区五一街 8 号

公司办公地址：白银市白银区五一街 8 号铜城商厦四楼



邮政编码：730900

电子信箱：jiangqi1415@sina.com

互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>

(四)公司法定代表人：李再生

(五)公司董事会秘书：张世田

联系电话：(0943)8223409

传真：(0943)8227879

联系地址：白银市白银区五一街 8 号铜城商厦四楼

电子信箱：zhangst1682@sohu.com

公司董事会证券事务代表：李宾

联系电话：(0943)8223409

传真：(0943)8227879

联系地址：白银市白银区五一街 8 号铜城商厦四楼

电子信箱：libin6656@sina.com

(六)公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司中期报告的国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七)其它有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 11 月 1 日

公司最近一次变更注册登记日期：2004 年 6 月 10 日

变更注册登记地点：甘肃省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6200001050984

税务登记号码：620402224344347

聘请的会计师事务所名称：甘肃五联联合会计师事务所有限公司

聘请的会计师事务所办公地点：兰州市庆阳路 258 号国贸大厦 5 层

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	135,232,901.96	93,948,647.60	43.94%
流动负债	215,917,786.10	246,891,916.54	-12.55%



总资产	358,230,443.87	421,599,427.78	-15.03%
股东权益(不含少数 股东权益)	111,235,696.66	110,987,972.52	0.22%
每股净资产	0.73	0.73	0.00%
调整后的每股净资产	0.49	0.64	-23.44%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	247,724.09	166,503.58	48.78%
扣除非经常性损益后 的净利润	-5,218,194.75	-62,133.27	8,298.39%
每股收益	0.0016	0.0011	45.45%
每股收益(注)	-	-	-
净资产收益率	0.22%	0.15%	0.07%
经营活动产生的现金 流量净额	-1,481,721.73	-300,556.15	-392.99%

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	137,103.37
减值准备转回	2,038,715.31
投资收益	3,290,100.16
合计	5,465,918.84

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期公司股本变动情况

报告期内,公司股本结构未发生变动。

二、截止报告期末公司股东总数 16011 户。

三、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	16011 户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报 告 期 内增减	期 末 持 股 数 量(股)	比 例 (%)	股 份 类 别	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量	股 东 性 质
北京市海淀区国有资产投资经营公司	-	39,453,746	25.96	未流通	0	国有法人股
甘肃金合投资有限公司	-	35,414,437	23.30	未流通	0	社会法人股
深圳市瑞英投资发展有限公司	-	4,780,373	3.15	未流通	0	社会法人股



甘肃银城实业公司	-	678,437	0.45	未流通	0	社会法人股
程远	-	667,999	0.44	流通股	未知	社会公众股
深圳市莲花山花木园	-	542,750	0.36	未流通	0	社会法人股
白银建银房地产开发公司	-	542,749	0.36	未流通	0	社会法人股
许阳	-	420,000	0.28	流通股	未知	社会公众股
王淑琴	-	324,400	0.21	流通股	未知	社会公众股
张秀芬	-	320,000	0.21	流通股	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
程远	667,999		A股			
许阳	420,000		A股			
王淑琴	324,400		A股			
张秀芬	320,000		A股			
王永鸿	294,311		A股			
徐文烽	286,000		A股			
罗六秀	244,997		A股			
杨树昌	216,688		A股			
唐银花	215,624		A股			
许静	212,300		A股			
上述股东关联关系或一致行动说明	公司前10名流通股股东中,本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人					
战略投资者或一般法人参配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			
	无		无			

四、公司控股股东情况

本报告期公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持公司股票未发生变化。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况



报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况的简要分析

1、经营成果分析

报告期内，公司主要从事商业和酒店服务业。公司抓好经营管理的同时，积极在整合产业方面下大力气，出售了子公司西安杨凌鼎天济农腐殖酸制品有限公司，为下一步提升经营业绩，改善经营状况奠定良好的基础。截止 2005 年 6 月 30 日，公司完成主营业务收入 9,328,884.51 元，实现主营业务利润 1,046,212.32 元，净利润 247,724.09 元。

2、财务状况分析

			单位：元
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减幅度 (%)
主营业务收入	9,328,884.51	35,326,538.33	-73.59
主营业务利润	1,046,212.32	16,708,026.72	-93.74
净利润	247,724.09	166,503.58	48.78
现金及现金等			
价物净增加额	-1,481,721.73	-1,551,962.13	0.77
营业费用	1,383,242.29	9,142,603.13	-84.87
管理费用	730,844.38	4,009,789.17	-81.77
项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
总资产	358,230,443.81	421,599,427.78	-15.03
股东权益	111,235,696.72	110,987,972.52	0.22
应收帐款	212,224.07	12,487,876.96	-98.30

原因分析：

1、报告期主营业务收入较上年同期下降 73.59%，主要系公司合并报表范围减少所致；

2、报告期主营业务利润较上年同期下降 93.74%，主要系公司主营业务收入减少所致；

3、报告期净利润较上年同期上升 48.78%，主要系公司投资收益增加所致；

4、报告期现金及现金等价物较上年同期增加 0.77%，主要系公司在报告期资金支出减少所致；

5、报告期管理费用较上年同期减少 81.77%，主要系公司合并报表范围发生变化所致；



6、报告期公司总资产期末数较期初数减少 15.03%，主要系公司出售子公司所致；

7、报告期应收帐款期末数较期初数减少 98.30%，主要系公司本报告期内应收款项减少和出售子公司所致。

二、报告期内的经营情况

1、主营业务范围及经营情况

报告期内公司主营业务的范围发生变化，公司于 2005 年 6 月 13 日出售了西安杨凌鼎天济农腐殖酸制品有限公司 41%的股权。公司的主营业务范围减少了腐殖酸制品的深加工与销售。

主营业务分行业、产品情况表：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
其他社会服务业	932.89	822.16	11.87%	33.75%	32.80%	63.00%
其中：关联交易						
主营业务分产品情况						
商业	864.05	805.51	6.78%	37.87%	33.21%	3.27%
酒店服务	68.84	16.65	75.81%	-2.83%	15.54%	-3.83%
其中：关联交易						
关联交易的定价原则	-					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为0.00万元。

主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
甘肃	932.89	33.75%
国内其他地区	0.00	-100.00%

2、报告期内，公司对利润产生重大影响的经营情况。

公司在报告期内出售了西安杨凌鼎天济农腐殖酸制品有限公司 41%的股权，失去了对其内控制权。本报告期该公司未纳入合并报表范围。致使公司利润构成与上年度相比减少了液态肥料的经营利润。

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益，对公司净利润影响达到



10%以上的情形。

4、经营中的问题与困难

目前,公司在经营管理等方面仍存在着一些困难和急需解决的问题。

(1) 公司主营业务盈利能力较弱,在一定程度上影响了公司的健康快速发展;

(2) 公司的经营管理有待于进一步提高;

(3) 公司融资功能薄弱,流动资金短缺,在一定程度上制约了公司的发展;

(4) 公司尚未建立科学高效的激励机制,不利于调动员工的工作热情和吸引人才。

四、公司投资情况

单位:(人民币)万元

募集资金总额	13,275.99		本年度已使用募集资金总额		9,875.99	
			已累计使用募集资金总额			
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
西北每日商情信息网络	7,000.00	是	7,000.00	-1,057.67	否	否
甘肃省租赁有限公司追加投资	3,000.00	否	3,000.00	0.00	否	否
建立商品配送中心	2,000.00	否	2,000.00	0.00	否	否
铜城集团大酒店及商场技术改造	1,000.00	否	1,000.00	0.00	否	否
高台县优质小麦生产基地建设及深加工	3,000.00	是	0.00	0.00	否	否
合计	16,000.00	-	13,000.00	-1,057.67	-	-
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	由于市场变化和配股资金未按期到位等原因,公司承诺的募集资金投资项目均未符合计划进度,实现预计收益。					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	由于市场原因,每日商情项目存在着较大的市场风险,未来收益存在着许多不确定因素。为慎重起见,确保配股募集资金的有效使用,经公司董事会2001年10月21日会议研究同意并提请2001年11月28日股东大会表决通过,公司将该配股项目变更为出资7000万元设立甘肃中科凯思软件有限责任公司,用于投资开发嵌入式软件研制开发项目、智能公交运输系统和航空客运模型研究与收益管理系统项目;经公司2003年5月18日股东					



	<p>大会审议通过，确认甘肃中科凯思软件有限责任公司的2900万元募集资金以归还借款方式实质对西部金融租赁有限公司追加投资；经2003年四届六次董事会审议通过甘肃中科凯思软件有限责任公司将3400万元募集资金暂委托西部金融租赁有限公司开展融资租赁业务。275.99万元募集资金和自筹资金2724.01万元（共计3000万元）用于高台县优质小麦生产基地建设及深加工项目。</p> <p>由于资金短缺原因，对高台粮油加工基地项目投资未能实施，经2003年5月18日股东大会审议通过，终止高台县优质小麦生产基地建设及深加工项目，募集资金275.99万元转为流动资金。</p>
--	--

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额	7,000.00					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
甘肃中科凯思软件有限责任公司	西北每日商情信息网络	7,000.00	7,000.00	-1,057.67	否	否
合计	-	7,000.00	7,000.00	-1,057.67	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	公司出资7000万元设立甘肃中科凯思软件有限责任公司，由于市场变化等原因，甘肃中科凯思未能按计划进度实施承诺项目。					

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润警示说明

因公司出售资产和加强管理等因素，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润为盈利。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，根据《上市公司治理准则》等规范文件的精神，进一步完善了公司治理结构建设，强化了公司的规范化运作和信息披露工作。但目前公司在实际治理方面还存在一定差距：

- 1、公司尚未建立独立董事制度，董事会成员中无独立董事；



- 2、公司尚未设立战略、审计、提名、薪酬与考核等董事会专门委员会；
- 3、公司章程尚需进一步修订。

针对上述差距，公司将积极贯彻实施治理准则和中国证监会《关于保护中小投资者合法权益的若干规定》所阐述的精神，作为评判公司是否具有良好的公司治理结构的主要衡量标准，积极推行独立董事制度的建设，尽快设立董事会专门委员会，进一步完善公司决策机制，提升公司治理水平。

二、公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司重大资产、收购出售事项。

报告期内，公司出售了西安杨凌鼎天济农腐殖酸制品有限公司 41%的股权。

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
西安鼎天科技实业有限公司	杨凌鼎天济农腐殖酸制品有限公司 41%的股权	2005年6月13日	5,500.00	0.00	329.00	否	以投资成本为依据，综合其他因素，双方协商确定。	是	是

自出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

2005年6月13日，本公司出售了西安杨凌鼎天济农腐殖酸制品有限公司41%的股权，该事项刊登在2005年6月15日的《中国证券报》、《证券时报》上。该次股权出售对公司的经营业绩产生了较大影响，实现投资收益329万元。该事项涉及的股权过户手续已经办理。

五、本报告期内公司未发生重大关联交易事项。

六、重大合同及履行情况。

1、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。



3、公司对外担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保（是或否）
白银铜城商厦(集团)轻贸市场	2003年9月27日	220.00	连带责任	9个月	否	否
白银铜城商厦(集团)五金公司	2003年6月20日	40.00	连带责任	1年	否	否
白银铜城商厦(集团)五金公司	1999年12月30日	200.00	连带责任	1年	否	否
铜源房地产开发有 限公司	1998年6月23日	35.00	连带责任	6个月	否	否
铜源房地产开发有 限公司	1997年1月8日	5.00	连带责任	6个月	否	否
铜源房地产开发有 限公司	1999年12月30日	138.00	连带责任	1年	否	否
白银利德五金交电 化工有限责任公司	2000年12月28日	952.00	连带责任	1年	否	否
白银利德五金交电 化工有限责任公司	2000年12月28日	10.00	连带责任	1年	否	否
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期内担保余额合计						1,600.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						1,600.00
担保总额占公司净资产的比例						14.38%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关 联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被 担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0.00
违规担保总额						0.00

截止 2005 年 6 月 30 日 ,公司合计担保金额 1600 万元 ,占公司净资产的 14.37%。
公司已发生的担保均属历史遗留问题，但不属于“违规”担保。公司积极协调有
关方面解除担保责任，最大限度降低公司担保风险。报告期内，本公司未发生新
的担保事项。



六、公司或持有公司股份 5% (含 5%) 的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

七、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

单位：(人民币)万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
西部金融租赁有限公司	参股公司	0.00	3,422.76	0.00	0.00
合计		0.00	3,422.76	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0.00万元，余额0.00万元。

八、2004年12月24日，公司接到中国证监会甘肃监管局的通知，因本公司涉嫌违反证券法律、法规，决定对本公司进行立案调查。截止2005年8月25日，公司尚未接到中国证券监督管理委员会稽查局的调查结论。

九、重要事项索引

1、2005年1月12日，在《中国证券报》第20版刊登《关于第一大股东控股股权转让终止的公告》。

2、2005年1月28日，在《中国证券报》第25版刊登《四届二十次董事会决议公告》、《四届八次监事会决议公告》、《业绩预告修正公告》、《关于第一大股东控股股权转让的提示性公告》。

3、2005年4月21日，在《中国证券报》第4版刊登《业绩预警修正公告》。

4、2005年4月28日，在《中国证券报》第4版刊登《2004年度报告摘要》、《四届二十一次董事会会议决议公告》、《关于召开2004年度股东大会的通知》、《四届九次监事会决议公告》、《关于重大会计差错更正的公告》、《2005年第一季度报告》。在深圳证券交易所网站 <http://www.cninfo.com.cn> 登载《2004年度报告》、《2005年第一季度报告》。

5、2005年5月20日，在《中国证券报》第9版刊登《董事会关于2004年度报告的补充公告》。

6、2005年6月15日，在《中国证券报》第12版刊登《四届二十次董事会关于增加2004年度股东大会临时提案的公告》、《关于出售子公司股权的公告》、《关



于延期召开 2004 年度股东大会的通知》。

7、2005 年 6 月 28 日，在《中国证券报》第 8 版刊登《2004 年度股东大会决议公告》。

第七节 财务会计报告(未经审计)

一、会计报表(附后)

二、财务报表附注

会 计 报 表 附 注

编制单位：白银铜城商厦(集团)股份有限公司 会计期间：2005 年半年度

附注 1 公司简介

白银铜城商厦(集团)股份有限公司是一九九二年五月十四日经白银市人民政府以市政发[1992]第 50 号文批准，由原白银市白银区五金交电化工公司进行股份制改造，由白银市白银区国有资产管理局等 22 家发起人联合发起，一九九三年三月经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1992]54 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。一九九六年十二月十八日公司股票在深圳证券交易所上市交易，股票简称“铜城集团”，股票代码 000672。根据白银铜城商厦(集团)股份有限公司 2001 年 3 月 6 日召开的三届十次董事会决议，并经 2001 年 4 月 10 日召开的 2000 年度股东大会表决通过，公司以 2000 年 12 月 31 日的总股本 6500 万元为基数，向全体股东每 10 股送 5.5 股派现 0.3 元(含税)；以公司配股后现有股本 7280 万股为基数，向全体股东每 10 股送 4.9 股红股另派 0.27 元现金(含税)。个人股东扣税后，实际为每 10 股送 4.9 股，共计送红股 35749997 股。公司于 2001 年 6 月 19 日实施完成分红派息方案，并向甘肃省工商行政管理局申请办理了变更企业法人营业执照，变更后的注册资本为 10855 万元，经五联联合会计师事务所有限公司五联验字(2001)第 1009 号验资报告予以审验。根据公司三届十九次董事会会议审议通过，并已于 2002 年 4 月 30 日召开的 2001 年度股东大会表决通过，以 2001 年 12 月 31 日的总股本 108,549,997.00 股为基数，向全体股东以资本公积



每 10 股转增 4 股，共计转增 43,419,998.00 股，变更后的注册资本(股本总额)为人民币 151,969,995.00 元，经五联联合会计师事务所有限公司五联验字(2002)第 1006 号验资报告予以审验。公司现持有甘肃省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：6200001050984(3-2)，注册资本：15196.9995 万元，法定代表人：李再生，公司住所：白银市白银区五一街 8 号。

附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算汇率

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末中间市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所在建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

外币会计报表的折算。本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额



列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。公司处置短期投资时，按实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认投资收益。

本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

本公司坏账损失的核算采用备抵法。

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

2.8.2 坏账准备的计提方法、计提比例和坏账损失的核算方法

本公司采用余额百分比法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例为应收帐款及其他应收款期末余额的 7%，并按照个别认定法对部分应收款项确定计提比例。

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2.9 存货的核算方法

本公司存货主要包括原材料、产成品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。



本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算。对存货采用永续盘存制。

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

对于形成的股权投资差额，合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，则将股权投资差额的借方发生数在不超过 10 年的期限内平均摊销，股权投资差额的贷方发生额在不少于 10 年的期限内平均摊销。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化



等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.12 固定资产与累计折旧

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、其它设备等四类。

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	45	5%	2.11%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	10	5%	9.50%

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

(1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资



产；

- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

2.13 在建工程核算方法

在建工程按实际发生成本核算。在建工程自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。

借款费用资本化方法：为购建固定资产的专门借款而发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建的固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

本公司在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，对在建工程进行全面检查，若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则计提在建工程减值准备。

2.14 无形资产的核算方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.15 长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费



用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

2.16 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

2.17 收入确认的方法

商（产）品销售：本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

让渡资产使用权收入：利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：（1）与交易相关的经济利益能够流入企业；（2）收入的金额能够可靠地计量时。

2.18 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

2.19 会计政策、会计估计的变更

关联交易会计政策的变更



根据财政部 2001 年 12 月 21 日发布的《关于印发<关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定>的通知》，本公司决定从 2001 年 12 月 21 日起，对本公司与各关联单位之间发生的出售资产、转移债权、承担债务、承担费用、委托及受托经营以及资金占用等关联交易，按照《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》中确定的方法进行会计处理。

本公司对于关联交易会计处理方法的变更采用未来适用法进行处理。

2.20 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

本公司当期无重大会计差错。

2.21 合并会计报表编制方法

合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定合并的子公司和合营企业。对合营企业按《企业会计制度》也进行合并。

合并会计报表的编制方法：本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时已按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行了必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；



- (3) 提取 5%法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配普通股股利。

附注 4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

4.1 增值税：本公司为增值税一般纳税人。按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；供电服务按劳务收入的 17%、水暖服务按劳务收入的 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税：按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：按应交增值税、营业税税额的 7%计提。

4.4 教育费附加：按应交增值税、营业税税额的 3%计提。

4.5 所得税：所得税率为应纳税所得额的 33%。

附注 5 控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	法定代 表人	经营范围	注册资本 (万元)	本公司 投资额 (万元)	持股 比例	是否合并	
							2004 年	2003 年
北京海淀铜城科贸公司	有限责任	贾巍	技术开发 技术培训	50	40	80%	是	是
甘肃中科凯思软件有限责 任公司	有限责任	王平	软件研制 开发	8000	4400	55%	是	是

5.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况

5.2.1 本公司 2005 年中期合并报表范围发生了变化，2005 年 6 月公司出售了西安鼎天济农腐殖酸制品有限公司 41%的股权，因此，本期将其未纳入合并报表范围。



5.2.2 根据财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，本公司的参股公司西部金融租赁有限公司由于其从事的行业、执行的会计制度与本公司存在重大差异而未将其纳入合并会计报表的合并范围：

公司名称	所处行业	执行的会计制度
西部金融租赁有限公司	金融	金融企业会计制度

附注 6 合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

6.1 货币资金

本公司 2005 年 6 月 30 日的货币资金余额为 1,307,265.29 元。列示如下：

项 目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金	111,832.78		111,832.78	1,025,394.53		1,025,394.53
银行存款	1,195,432.51		1,195,432.51	1,763,592.49		1,763,592.49
合 计	1,307,265.29		1,307,265.29	2,788,987.02		2,788,987.02

6.2 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 212,224.07 元。

6.2.1 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	212,224.07	100%		9,960,860.70	68.38%	498,043.04
1—2 年				2,050,947.20	14.08%	205,094.72
2—3 年				1,637,591.76	11.24%	491,277.52
3 年以上				917,500.86	6.30%	884,608.28
合 计	212,224.07	100%		14,566,900.52	100%	2,079,023.56

6.2.2 本公司无在以前年度已全额计提坏账准备，但在本年度又全额收回的应收账款。

6.2.3 本公司对账龄超过三年的应收账款无不计提坏账准备的情况。

6.2.4 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6.3 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 73,883,446.56 元。

6.3.1 账龄分析



账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	6,729,316.04	6.25%	336,465.80	3,165,261.87	4.39%	908,588.55
1—2 年	19,864,940.90	18.45%	1,986,494.09	15,532,365.12	21.54%	3,651,114.53
2—3 年	16,591,801.58	15.41%	4,977,540.47	10,225,982.89	14.18%	3,067,794.87
3 年以上	64,482,997.86	59.89%	26,485,109.46	43,180,543.68	59.89%	29,298,153.69
合 计	107,669,056.38	100%	33,785,609.82	72,104,153.56	100%	36,925,651.64

6.3.2 本公司在以前年度已全额计提坏账准备,在本年度又全额收回的其他应收款是 1,877,279.33 元。

6.3.3 本公司对账龄超过三年的其他应收款不计提坏账准备的情况。

6.3.4 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

6.4 预付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款的净额为 29,600,809.23 元。

6.4.1 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	24,983,082.99	84.40%	3,756,215.26	93.40%
1—2 年	2,116,457.86	7.15%	144,086.18	3.58%
2—3 年	2,501,268.38	8.45%	121,571.00	3.02%
3 年以上				
合 计	29,600,809.23	100%	4,021,872.44	100%

6.4.2 本公司期末预付账款中,账龄在 1 年以上的款项有 3,601,268.38 元。

6.4.3 预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.5 存货

本公司 2005 年 6 月 30 日存货的净额为 359,909.68 元。

6.5.1 分类列示

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
材料			367,575.39	
低值易耗品	219,075.25	39,075.88	949,313.41	39,075.88



项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	1,196,386.11	1,016,475.80	10,609,291.26	1,178,011.78
商品进销差价			179.31	
在产品				
委托代销商品			116,584.79	
合 计	1,415,461.36	1,055,551.68	12,042,944.16	1,217,087.66

6.5.2 存货跌价准备

项 目	2004. 12. 31	本期计提	本期转回	2005. 6. 30
低值易耗品	39,075.88			39,075.88
库存商品	1,178,011.78		161,535.98	1,016,475.80
合 计	1,217,087.66		161,535.98	1,055,551.68

6.5.3 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。

6.6 待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日待摊费用的余额为 263,086.11 元。

类 别	2004. 12. 31	本期发生数	本期摊销数	2005. 6. 30
待抵进项税	236,672.05	1,323,891.00	1,297,476.94	263,086.11
保险费				
修理费				
其 他				
合 计	236,672.05	1,323,891.00	1,297,476.94	263,086.11

待抵进项税为白银铜城商厦集团股份有限公司商贸分公司受托代销商品未正式结算的进项税。

6.7 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 98,806,106.37 元。

6.7.1 分类列示

项目	2004. 12. 31		2005. 6. 30	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
1. 股票投资				
2. 其他股权投资	128,265,843.77	8,018,680.00	106,824,786.37	8,018,680.00
(1) 对子公司	38,304,223.83	7,018,680.00	37,715,200.00	7,018,680.00



(2) 对合营企业

(3) 对联营企业

(4) 其他	89,961,619.94	1,000,000.00	69,109,586.37	1,000,000.00
合计	128,265,843.77	8,018,680.00	106,824,786.37	8,018,680.00

6.7.2 其他长期股权投资(单位:万元)

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司 注册资本比例(%)	投资金额
西部金融租赁有限公司	15 年	19.16	10,950
白银华夏电子材料股份有限公司	20 年	1.21	100

6.7.3 采用权益法核算的长期股权投资(单位:万元)

被投资公司名称	初始 投资额	2004 年 12 月 31 日	追加 投资额	本期权益		本期分得 现金红利	2005 年 6 月 30 日
				增减额 (+)(-)	累计权益 增减额 (+)(-)		
西部金融租赁有限公司	9,731.34	8,225.90			-1,505.44		8,225.90

6.7.4 长期投资减值准备

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
白银华夏电子股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

6.8 固定资产及累计折旧

本公司 2005 年 6 月 30 日固定资产的净额为 112,068,572.65 元。分类列示如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	169,867,569.68		46,731,106.90	123,136,462.78
2、机器设备	15,473,149.42			15,473,149.42
3、运输设备	1,420,796.00			1,420,796.00
4、其他设备	2,397,743.33			2,397,743.33
小 计	189,159,258.43		46,731,106.90	142,428,151.53
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	19,050,788.30	456,723.43	752,640.39	18,754,871.34



2、机器设备	4,291,064.55	126,506.26		4,417,570.81
3、运输设备	436,880.62	66,236.20		503,116.82
4、其他设备	237,787.70	43,802.23		281,589.93
小 计	24,016,521.17	693,268.12	752,640.39	23,957,148.90
三、固定资产减值准备				
1、房屋建筑物	4,738,670.00			4,738,670.00
2、机器设备	778,333.00			778,333.00
3、运输设备	885,426.98			885,426.98
4、其他设备				
小 计	6,402,429.98			6,402,429.98
四、固定资产净额	158,740,307.28			112,068,572.65

6.9 在建工程

本公司 2005 年 6 月 30 日在建工程的净额为 0.00 元。

6.10 无形资产

本公司 2005 年 6 月 30 日无形资产的净额为 12,122,862.89 万元。

分项列示

项 目	原 值	2004. 12. 31	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	2005. 6. 30	剩余摊 销年限
土地使用权	23,306,051.81	21,714,034.71	16,013,008.90	95,512.92	5,605,512.89	31	
软 件	10,026,600.00	7,018,680.00		501,330.00	6,517,350.00	9	
专利技术	21,815,505.00	19,633,950.00	19,633,950.00		0.00	10	
合 计	55,148,156.81	48,366,664.71	35,646,958.90	596,842.92	12,122,862.89		

上述土地使用权是投资者投入取得。

6.11 长期待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日长期待摊费用的余额为 0.00 元。

6.12 短期借款

本公司短期借款 2005 年 6 月 30 日余额为 89,587,200.00 元。

6.12.1 分项列示

借款种类	2005. 6. 30	2004. 12. 31
------	-------------	--------------



抵押借款	86,630,000.00	86,630,000.00
担保借款	2,707,200.00	2,707,200.00
信用贷款	250,000.00	250,000.00
合 计	89,587,200.00	89,587,200.00

6.12.2 短期借款期末余额中，有 8,663.00 万元由本公司用固定资产 12,410.08 万元抵押方式取得。

6.12.3 本公司期末短期借款中，逾期借款总额 89,587,200.00 元。

6.13 应付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应付账款的余额为 8,286,103.17 元。

应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 8,286,103.17 元，未偿还的原因为资金紧张。

6.14 预收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预收账款的余额为 556,199.79 元。

预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.15 应付工资

本公司 2005 年 6 月 30 日应付工资的余额为 147,542.33 元，是由于根据本公司工资发放办法，当月工资在次月发放形成期末余额。

6.16 应付股利

本公司 2005 年 6 月 30 日应付股利余额为 1,161,423.46 元，列示如下：

项目名称	2005.6.30	未付原因
应付股利	1,161,423.46	资金紧张,未付大股东
合 计	1,161,423.46	

6.17 应交税金

本公司 2005 年 6 月 30 日应交税金的余额为 12,975,889.53 元，列示如下：

项 目	法定税率	2005.6.30
增 值 税	17%	927,822.35
企业所得税	33%	4,849,613.69
消 费 税		19,183.68



营 业 税	4,178,996.68
房 产 税	994,140.68
土地使用税	628.49
代扣代缴个人所得税	2,005,503.96
合 计	12,975,889.53

6.18 其他应交款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 162,251.60 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2004.6.30
教育费附加	流转税的 3%	136,798.94
省教育附加		25,452.66
文化事业费		
高消费调节金		
合 计		162,251.60

6.19 其他应付款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 64,081,363.02 元。

截止 2005 年 6 月 30 日该款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

本公司期末其他应付款中，账龄超过 3 年未偿还的款项为 9,187,907.13 元，分别为借款 6,182,293.58 元，住户集资款 1,197,092.79 元，未偿还的原因是由于公司资金紧张。

6.20 预提费用

本公司 2005 年 6 月 30 日预提费用的余额为 13,064,478.31 元，列示如下：

项目名称	2005.6.30	2004.12.31
借款利息	12,512,973.06	8,787,090.91
保 险 费	407,706.57	427,706.57
取 暖 费	100,694.04	157,987.00
其 他	43,104.64	596,458.64
合 计	13,064,478.31	9,969,243.12

6.21 股本



本公司 2005 年 6 月 30 日的股本总额为 151,969,995.00 元，列示如下：

类别	2004.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2005.6.30
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	81,412,497.00						81,412,497.00
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	81,412,497.00						81,412,497.00
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	70,557,498.00						70,557,498.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	70,557,498.00						70,557,498.00
三、股份总额	151,969,995.00						151,969,995.00

6.22 资本公积

本公司 2005 年 6 月 30 日的资本公积为 108,013,852.01 元，列示如下：

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
股本溢价	84,937,983.50			84,937,983.50
其他资本公积	23,075,868.51			23,075,868.51
合计	108,013,852.01			108,013,852.01

6.23 盈余公积

本公司 2005 年 6 月 30 日的盈余公积为 11,942,532.63 元，列示如下：

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30



法定盈余公积	9,398,119.02	9,398,119.02
法定公益金	2,544,413.61	2,544,413.61
任意盈余公积		
合 计	11,942,532.63	11,942,532.63

6.24 未分配利润

本公司 2005 年 6 月 30 日的未分配利润为-148,422,045.56 元,变动情况如下:

项 目	金 额
本年净利润	247,724.09
加:年初未分配利润	-148,669,769.65
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-148,422,045.56

6.25 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2005 年上半年度共计实现主营业务收入为 9,328,884.51 元;主营业务成本为 8,221,571.05 元。本公司有业务分部列示如下:

项 目	2005 年 1—6 月		2004 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
服务业	688,401.80		707,885.30	144,133.38
商 贸	8,640,482.71	8,221,571.05	6,267,158.03	6,046,996.02
腐殖酸制品生产销售			28,351,495.00	12,202,507.49
合 计	9,328,884.51	8,221,571.05	35,326,538.33	18,393,636.89

本公司有如下 2 个地区分部:

项 目	2005 年 1—6 月		2004 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
甘肃省	9,328,884.51	8,221,571.05	6,975,043.33	6,191,129.40
北 京			0.00	0.00



西 安			28,351,495.00	12,202,507.49
合 计	9,328,884.51	8,221,571.05	35,326,538.33	18,393,636.89

6.26 主营业务税金及附加

本公司上半年主营业务税金及附加 60,551.14 元:

项 目	计缴标准	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
城建税	7%	18,499.20	85,650.64
消费税		973.41	1,216.50
教育费附加	3%	6,587.19	12,689.90
营业税	5%	34,420.10	121,432.35
文化事业费			2,566.20
省教育附加		71.24	1,319.13
合 计		60,551.14	224,874.72

6.27 其他业务利润

本公司 2005 年 1—6 月其他业务利润 594,512.35 元，列示如下：

项 目	2005 年 1—6 月			2004 年 1—6 月		
	其他业 务收入	其他业 务支出	其他业 务利润	其他业 务收入	其他业 务支出	其他业 务利润
租赁收入	996,856.09	402,343.74	594,512.35	2,128,169.21	305,655.20	1,822,514.01
合 计	996,856.09	402,343.74	594,512.35	2,128,169.21	305,655.20	1,822,514.01

本公司本期对经营结构及方式进行了优化和调整,其他业务利润有一定增长。

6.28 财务费用

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
利息支出	3,725,882.15	3,510,055.16
减：利息收入	1,198,677.98	1,238,288.82
手续费	2,465.14	4,032.30
合 计	2,529,669.31	2,275,798.64

6.29 投资收益

项 目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
-----	--------------	--------------



股票投资收益		
债权投资收益		12,276.03
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		12,276.03
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	3,890,100.16	41,364.30
股权投资差额摊销	-600,000.00	
股权投资转让收益		
投资跌价准备		
合 计	3,290,100.16	53,640.33

6.30 营业外收入

类别及内容	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
固定资产盘盈		
处置固定资产收益		
罚款净收入	3,580.00	
其 他	128,823.95	31,629.07
合 计	132,403.95	31,629.07

6.31 营业外支出

类别及内容	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
处置固定资产净损失		
罚款支出	3,250.00	4,500.00
其 他	1,449.42	60,492.22
合 计	4,699.42	64,992.22

6.32 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 2,618,213.11 元。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款



本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 308,834.67 元。

7.1.1 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	308,834.67	100%				
1—2 年				4,195.00	0.46%	4,195.00
2—3 年				190.00	0.02%	57.00
3 年以上				917,500.86	99.52%	884,608.28
合 计	308,834.67	100%		921,885.86	100%	885,084.78

7.1.2 本公司无在以前年度已全额计提坏账准备,但在本年度又全额收回的应收账款。

7.1.3 本公司对账龄超过三年的应收账款不计提坏账准备的情况。

7.1.4 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.2 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 65,209,569.60 元。

7.2.1 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	3,504,272.45	3.55%	175,213.62	1,720,234.66	2.77%	836,337.19
1—2 年	2,864,447.42	2.91%	286,444.74	2,593,506.36	4.17%	2,3574,228.65
2—3 年	81,454,647.57	82.75%	24,436,394.27	202,682.89	0.33%	60,804.87
3 年以上	10,611,251.98	10.79%	8,326,997.19	57,614,943.04	92.73%	30,962,873.66
合 计	98,434,619.42	100%	33,225,049.82	62,131,366.95	100%	34,217,244.37

7.2.2 本公司在以前年度已全额计提坏账准备,在本年度又全额收回的其他应收款 1,877,279.33 元。

7.2.3 本公司对账龄超过三年的其他应收款不计提坏账准备的情况。

7.2.4 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.3 长期股权投资



本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 127,776,771.13 元。

7.3.1 分类如下：

项目	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	减值准备	金额	减值准备
1. 股票投资				
2. 其他股权投资	135,795,451.13	8,018,680.00	187,505,530.97	8,018,680.00
(1) 对子公司投资	37,527,886.76	7,018,680.00	97,543,731.03	7,018,680.00
(2) 对合营企业投资				
(3) 对联营企业投资				
(4) 其他	98,267,564.37	1,000,000.00	89,961,619.94	1,000,000.00
合计	135,795,451.13	8,018,680.00	187,505,530.97	8,018,680.00

7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司注册		投资金额(万元)
		资本比例(%)		
北京海淀铜城科贸公司	10 年	80%		40
甘肃中科凯思软件有限责任公司	20 年	55%		4,400
西部金融租赁有限公司	15 年	19.1%		10,950
白银华夏电子材料股份有限公司	20 年	1.21%		100

7.3.3 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资		本年追加投资	本期权益增减额 (+)(-)	累计权益增减额 (+)(-)	本期分得现金红利	2005.6.30 (万元)
	2004.12.31 (万元)	2005.6.30 (万元)					
北京海淀铜城科贸公司	40	0			-40		0
甘肃中科凯思软件有限责任公司	4,400	3,756.09		15.43	-643.91		3,771.52
西部金融租赁有限公司		8,225.90		-	-1,185.57		8,225.90

7.4 投资收益

项目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
联营或合营公司分配来的利润	154,333.46	



期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	3,980,100.16	6,200,708.69
股权投资差额摊销	-600,000.00	
股权投资转让收益		
投资跌价准备		
合 计	3,444,433.62	6,200,708.69

附注 8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方

关 联 方 名 称	经济性质	法定 代表人	注册 资本 (万元)	与本公 司关系	注册 地址	主 营 业 务
北京市海淀区国有资产 投资经营公司	国 有	刘广明	78,000	投资方	北京市	国内贸易
西部金融租赁有限公司	有限责任	敬伟	51,300	联营	甘肃省 兰州市	融资租赁
甘肃中科凯思软件有限 公司	有限责任	王平	8,000	子公司	甘肃省 兰州市	软件开发
北京海淀铜城科贸有限 公司	有限责任	贾巍	50	子公司	北京	国内贸易

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

关 联 方 名 称	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
北京市海淀区国有资产投资经营公司	78,000			78,000
西部金融租赁有限公司	51,300			51,300
甘肃中科凯思软件有限公司	8,000			8,000
北京海淀铜城科贸有限公司	50			50

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (金额单位: 万元)

关 联 方 名 称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%



北京市海淀区国有资产投资经营公司	5,768.85	26	5,768.85	26
西部金融租赁有限公司	8,225.90	19.1	8,225.90	19.1
甘肃中科凯思软件有限公司	0	80	0	80

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。其中：

- (1) 土地使用权租赁价格由双方协商定价，每年最后一个月支付清结；
- (2) 加工承揽服务价格由双方协商定价；
- (3) 综合服务价格由双方参照市场及物价部门指定价格协商定价。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务，本公司在完成要求后按支付相关费用，即时清结；对于本公司向关联方提供的生产、生活服务，其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准，其余在按协议规定的时间内收取。

8.2.2 本公司为各关联单位提供资金或各关联单位为本公司提供资金明细资料如下：

接受资金单位	提供资金单位	金额		收益或费用	
		本期数	上期数	本期数	上期数
西部金融租赁有限公司	甘肃中科凯思软件有限责任公司	34,227,567.12	34,227,567.12		

附注 9 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司可能承担的或有负债如下：

种类	形成原因	预计的财务影响	获得补偿的可能
为其他单位提供担保	被担保单位无偿还能力	21,172,500.95	很小
合计		21,172,500.95	



截至 2005 年 6 月 30 日止，除上述或有事项外，本公司无需说明之或有事项。

附注 10 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11 资产负债表日后事项

本公司无需说明的资产负债表日后事项。

附注 12 补充资料

根据中国证券监督管理委员会二 00 一年发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，公司计算 2004、2005 年半年度的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2005 年 1—6 月				2004 年 1—6 月			
	净资产收益率%		每股收益		净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	0.94	0.94	0.007	0.007	0.0752	0.0752	0.1099	0.1099
营业利润	-2.69	-2.69	0.020	-0.020	0.014	0.014	0.0204	0.0204
净利润	0.22	0.22	0.0016	0.0016	0.0007	0.0007	0.0011	0.0011
扣除非经常性损益后净利润	-4.69	-4.69	-0.034	-0.034	-0.0058	-0.0058	-0.0085	-0.0085
非经常性损益项目	金 额							
营业外收支净额	137,103.37							
减值准备冲回	2,038,715.31							
投资收益	3,290,100.16							
合 计	5,465,918.84							

第八节 期后事项

一、2005 年 8 月 19 日，在《中国证券报》上刊登了《关于第一大股东股权转让的提示性公告》。

二、2005 年 8 月 20 日，在《中国证券报》上刊登了《持股变动报告书》、《收购



报告书摘要》。

第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 3、在其它证券市场公布的报告。

白银铜城商厦（集团）股份有限公司

董事长：

二 00 五年八月二十五日

**合并资产负债表（一）**

2005 年 6 月 30 日

编制单位：白银铜城商厦（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产				
货币资金	1,307,265.29	1,126,477.04	2,788,987.02	1,146,200.06
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	212,224.07	308,834.67	12,487,876.96	36,801.08
其他应收款	73,883,446.56	65,209,569.60	35,178,501.92	27,914,122.58
预付帐款	29,600,809.23	900,809.23	4,021,872.44	539,200.26
应收补贴款				
存货	359,909.68	359,909.68	10,825,856.50	593,409.61
待摊费用	263,086.11	263,086.11	236,672.05	236,672.05
一年内到期的长期债券投资	29,606,161.02		28,408,880.71	
其他流动资产				
流动资产合计	135,232,901.96	68,168,686.33	93,948,647.60	30,466,405.64
长期投资				
长期股权投资	98,806,106.37	127,776,771.13	120,247,163.77	179,486,670.97
长期债券投资				
长期投资合计	98,806,106.37	127,776,771.13	120,247,163.77	179,486,670.97
其中：合并价差				
固定资产				
固定资产原值	142,428,151.53	142,078,435.53	189,159,258.43	142,078,435.53
减：累计折旧	23,957,148.90	23,679,774.40	24,016,521.17	22,072,513.06
固定资产净值	118,471,002.63	118,398,661.13	165,142,737.26	120,005,922.47
减：固定资产减值准备	6,402,429.98	6,402,429.98	6,402,429.98	6,402,429.98
固定资产净额	112,068,572.65	111,996,231.15	158,740,307.28	113,603,492.49
工程物资				
在建工程			296,644.42	
固定资产清理				
固定资产合计	112,068,572.65	111,996,231.15	159,036,951.70	113,603,492.49
无形资产及其他资产：				
无形资产	12,122,862.89	5,605,512.89	48,366,664.71	5,701,025.81
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	12,122,862.89	5,605,512.89	48,366,664.71	5,701,025.81
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	358,230,443.87	313,547,201.50	421,599,427.78	329,257,594.91

公司法定代表人：李再生

主管会计工作的公司领导：王国丽

会计主管：杨国斌

**合并资产负债表(二)**

2005 年 6 月 30 日

编制单位：白银铜城商厦(集团)股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债				
短期借款	89,587,200.00	89,587,200.00	89,587,200.00	89,587,200.00
应付票据	-	-		
应付帐款	8,286,103.17	8,285,902.57	20,912,496.80	8,384,584.20
预收帐款	556,199.79	556,199.79	1,209,562.90	513,151.26
代销商品款	143,027.35	143,027.35		
应付工资	147,542.33	141,142.33	469,307.07	459,635.04
应付福利费	579,806.59	500,099.20	1,591,336.65	1,082,667.63
应付股利	1,161,423.46	1,161,423.46	1,163,388.46	1,163,388.46
应交税金	12,975,889.53	12,973,172.16	12,642,241.62	12,462,758.51
其他应交款	162,251.60	162,251.60	182,490.95	172,804.09
其他应付款	68,081,363.02	62,225,114.19	87,992,148.02	81,402,696.15
预提费用	13,064,478.31	13,064,478.31	9,969,243.12	9,529,243.12
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
预计负债	21,172,500.95	21,172,500.95	21,172,500.95	21,172,500.95
流动负债合计	215,917,786.10	209,972,511.91	246,891,916.54	225,930,629.41
长期负债：				
长期借款			15,000,000.00	
应付债券				
住房周转金				
长期应付款				
专项应付款			200,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	0.00	0.00	15,200,000.00	0.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	215,917,786.10	209,972,511.91	262,091,916.54	225,930,629.41
少数股东权益	31,076,961.05		48,519,538.72	
所有者权益(或股东权益)				
股本	151,969,995.00	151,969,995.00	151,969,995.00	151,969,995.00
减：已归还投资				
股本净额	151,969,995.00	151,969,995.00	151,969,995.00	151,969,995.00
资本公积	108,013,852.01	108,013,852.01	108,013,852.01	108,013,852.01
盈余公积	11,942,532.63	11,604,666.09	11,942,532.63	11,604,666.09
其中：法定公益金	2,544,413.61	2,431,789.94	2,544,413.61	2,431,789.94
未分配利润	-148,422,045.56	-168,013,823.51	-148,669,769.65	-168,261,547.60
上级拨入资金				
未确认投资损失	-12,268,637.42		-12,268,637.47	
现金股利				



股东权益合计	111,235,696.66	103,574,689.59	110,987,972.52	103,326,965.50
负债和股东权益总计	358,230,443.81	313,547,201.50	421,599,427.78	329,257,594.91

公司法定代表人：李再生

主管会计工作的公司领导：王国丽

会计主管：杨国斌

利润表及利润分配表

编制单位：白银铜城商厦（集团）股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	9,328,884.51	9,328,884.51	35,326,538.33	6,975,043.33
减：折扣与折让	550.00	550.00		
主营业务收入净额	9,328,334.51	9,328,334.51	35,326,538.33	6,975,043.33
减：主营业务成本	8,221,571.05	8,221,571.05	18,393,636.89	6,191,129.40
主营业务税金及附加	60,551.14	60,551.14	224,874.72	54,765.75
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,046,212.32	1,046,212.32	16,708,026.72	729,148.18
加：其它业务利润（亏损以“-”号填列）	594,512.35	594,512.35	1,822,514.01	1,822,514.01
减：存货跌价损失				
营业费用	1,383,242.29	1,322,006.88	9,142,603.13	1,901,545.13
管理费用	730,844.38	-84,638.67	4,009,789.17	3,690,621.83
财务费用	2,529,669.31	3,727,770.52	2,275,798.64	2,970,147.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,003,031.31	-3,324,414.06	3,102,349.79	-6,010,651.96
加：投资收益（损失以“-”号填列）	3,290,100.16	3,444,433.62	53,640.33	6,200,708.69
补贴收入			262000	
营业外收入	132,403.95	132,403.95	31,629.07	30,999.07
减：营业外支出	4,699.42	4,699.42	64,992.22	54,552.22
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	414,773.38	247,724.09	3,384,626.97	166,503.58
减：所得税			388,482.16	
少数股东损益	167,049.29		2,829,641.23	
未确认投资损失				
五、净利润（净亏损以“-”填列）	247,724.09	247,724.09	166,503.58	166,503.58
加：年初未分配利润	-148,669,769.65	-168,261,547.60	-46,603,933.08	-46,262,494.68
其他转入				
六、可供分配的利润	-148,422,045.56	-168,013,823.51	-46,437,429.50	-46,095,991.10
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
七、可供投资者分配的利润	-148,422,045.56	-168,013,823.51	-46,437,429.50	-46,095,991.10
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-148,422,045.56	-168,013,823.51	-46,437,429.50	-46,095,991.10

补充资料：

	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、委托投资收益				



7、收取的资金占用费			
8、其他			

法定代表人：李再生

主管会计工作负责人：王国丽

会计机构负责人：杨国斌

现金流量表

编制单位：白银铜城商厦（集团）股份有限公司

2005 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月	
	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,899,366.51	11,899,366.51
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,618,213.11	2,466,260.40
经营活动产生的现金流入小计	14,517,579.62	14,365,626.91
购买商品、接受劳务支付的现金	10,477,097.63	10,477,097.63
支付给职工以及职工支付的现金	1,759,284.60	1,628,775.09
支付的各项税费	263,715.32	258,281.65
支付的其他与经营活动有关的现金	3,499,203.80	2,021,195.56
经营活动产生的现金流出小计	15,999,301.35	14,385,349.93
经营活动产生的现金流量净额	-1,481,721.73	-19,723.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和长期资产所支付的现金		
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计		
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,481,721.73	-19,723.02



法定代表人：李再生

主管会计工作的公司领导：王国丽

会计机构负责人：杨国斌

现金流量表附注

编制单位：白银铜城商厦（集团）股份有限公司 2005 年 06 月 30 日

单位：人民币元

补充资料：	2005 年 1-6 月	
	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营流动现金流量：		
净利润	247,724.09	247,724.09
加：计提的资产减值准备	-2,038,815.31	-2,038,815.31
固定资产折旧	1,638,572.40	1,607,261.34
无形资产摊销	596,842.92	95,512.92
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	3,705,882.15	3,705,882.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
预计负债		
财务费用	2,529,669.31	3,727,770.52
投资损失（减：收益）		-154,333.46
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	246,728.50	233,499.93
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,626,731.50	-1,447,215.25
经营性应收项目的增加（减：减少）	-6,448,972.48	-5,556,172.15
其他	-499,671.10	-440,837.80
少数股东本期收益	167,049.29	
经营性活动产生的现金流量净额	-1,481,721.73	-19,723.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	1,307,265.29	1,126,477.04
减：现金等价物的期初余额	2,788,987.02	1,146,200.06
现金及现金等价物净增加额	-1,481,721.73	-19,723.02

法定代表人：李再生

主管会计工作的公司领导：王国丽

会计机构负责人：杨国斌



合并资产减值准备明细表

编制单位：白银铜城商厦（集团）股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	39,004,675.20		-	3,956,302.89	3,956,302.89	35,048,372.31
其中：应收账款	2,079,023.56			2,079,023.56	2,079,023.56	0.00
其他应收款	36,925,651.64			1,877,279.33	1,877,279.33	35,048,372.31
二、短期投资跌价准备合计	-		-	-	-	
其中：股票投资	-		-	-	-	
三、一年内到期的长期债权投资			-	-	-	
四、存货跌价准备合计	1,217,087.66		-	161,535.98	161,535.98	1,055,551.68
其中：库存商品	1,178,011.78		-	161,535.98	161,535.98	1,055,551.68
低值易耗品	39,075.88		-	-	-	39,075.88
原材料	-		-	-	-	-
受托代销商品	-		-	-	-	-
五、长期投资减值准备合计	8,018,680.00		-	-	-	8,018,680.00
其中：长期股权投资	8,018,680.00		-	-	-	8,018,680.00
长期债权投资	-		-	-	-	-
六、固定资产减值准备合计	6,402,429.98		-	-	-	6,402,429.98
其中：房屋、建筑物	4,738,670.00		-	-	-	4,738,670.00
运输设备	885,426.98		-	-	-	885,426.98
机器设备	778,333.00		-	-	-	778,333.00
七、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
八、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
九、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
十、总计	54,642,872.84			4,117,838.87	4,117,838.87	50,525,033.97

法定代表人：李再生

主管会计工作：王国丽

会计机构负责人：杨国斌